景德镇市珠山区审计局2025年度部门决算

目　　录

第一部分　景德镇市珠山区审计局概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　2025年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

十、国有资产占用情况表

第三部分　2025年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分　名词解释

第五部分　附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 景德镇市珠山区审计局概况

一、部门主要职责

景德镇市珠山区审计局是景德镇市珠山区人民政府的职能部门，在区长和景德镇市审计局的双重领导下，负责全区的审计工作。其主要职责是：制定本区审计工作的政策和规划，确定审计工作重点；负责本级审计机关审计范围的审计事项。对全区内部审计工作进行指导、监督；完成市审计局区委、区政府交办的其他事项。景德镇珠山区审计局依法对下列事项进行审计监督：

1、区级财政预算执行情况和其它财政收支。

2、区级各部门、事业单位及下属单位的财政财务收支以及预算外资金的管理和使用情况；党政领导干部任期经济责任。

3、区人民政府预算的执行情况和决算以及预算外资金的管理和使用情况。

4、国际组织和外国政府在我市的援助、贷款项目的财务收支。

5、对与区级财政收支有关的特定事项，向有关地方、部门、单位进行专项审计和审计调查。

6、其他法律法规规定的审计事项

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共1个，即景德镇市珠山区审计局（本级）。

景德镇市珠山区审计局（本级）设立2个内设机构，分别是：区审计技术保障中心、区重点项目预决算审计中心。

本部门年末编制内实有人员13人，其他人员4人。离退休人员4人，其中：单位发放离退休费的人员0人，养老保险基金发放养老金人员4人。

第二部分　2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位:景德镇市珠山区审计局　　2025年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项　　目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额
栏　　次		1	栏　　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	277.80	一、一般公共服务支出	32	232.46
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.01	八、社会保障和就业支出	39	21.03
	9		九、卫生健康支出	40	8.54
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	15.77
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	277.81	本年支出合计	58	277.81
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	277.81	**总计**	62	277.81

注：1.本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

编制单位:景德镇市珠山区审计局　　2025年度　　金额单位：万元

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目		科目名称							
类	款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
		合计	277.81	277.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
201		一般公共服务支出	232.46	232.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20108		审计事务	232.46	232.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2010801		行政运行	179.98	179.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899		其他审计事务支出	52.48	52.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
208		社会保障和就业支出	21.03	21.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	21.03	21.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费	21.03	21.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	8.54	8.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	8.54	8.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	8.54	8.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	15.77	15.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	15.77	15.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	15.77	15.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

编制单位:景德镇市珠山区审计局　　2025 年度　　金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	277.81	259.00	18.81			
201			一般公共服务支出	232.46	213.66	18.81			
20108			审计事务	232.46	213.66	18.81			
2010801			行政运行	179.98	179.98				
2010899			其他审计事务支出	52.48	33.67	18.81			
208			社会保障和就业支出	21.03	21.03				
20805			行政事业单位养老支出	21.03	21.03				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	21.03	21.03				
210			卫生健康支出	8.54	8.54				
21011			行政事业单位医疗	8.54	8.54				
2101101			行政单位医疗	8.54	8.54				
221			住房保障支出	15.77	15.77				
22102			住房改革支出	15.77	15.77				
2210201			住房公积金	15.77	15.77				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位:景德镇市珠山区审计局　　2025年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额			
					小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		3	栏次		12	13	14	15
一、一般公共预算财政拨款	1	277.80	一、一般公共服务支出	33	232.45	232.45		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	21.03	21.03		
	9		九、卫生健康支出	41	8.54	8.54		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	15.77	15.77		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	277.80	**本年支出合计**	59	277.80	277.80		0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	277.80	**总计**	64	277.80	277.80		0.00

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位:景德镇市珠山区审计局　　2025年度　　金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	277.80	258.99	18.81
201			一般公共服务支出	232.45	213.64	18.81
20108			审计事务	232.45	213.64	18.81
2010801			行政运行	179.98	179.98	
2010899			其他审计事务支出	52.47	33.66	18.81
208			社会保障和就业支出	21.03	21.03	
20805			行政事业单位养老支出	21.03	21.03	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	21.03	21.03	
210			卫生健康支出	8.54	8.54	
21011			行政事业单位医疗	8.54	8.54	
2101101			行政单位医疗	8.54	8.54	
221			住房保障支出	15.77	15.77	
22102			住房改革支出	15.77	15.77	
2210201			住房公积金	15.77	15.77	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

编制单位:景德镇市珠山区审计局　　2025 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	**工资福利支出**	218.37	**302**	**商品和服务支出**	29.57	**307**	**债务利息及费用支出**	0.00
30101	基本工资	66.16	30201	办公费	6.43	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	31.35	30202	印刷费	0.56	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	41.87	30204	手续费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	7.66	30205	水费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	8.25	30206	电费	0.00	**310**	**资本性支出**	0.13
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.03	30207	邮电费	0.38	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31002	办公设备购置	0.13
30110	职工基本医疗保险缴费	9.14	30209	物业管理费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	0.15	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	18.30	30213	维修（护）费	3.05	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	14.61	30215	会议费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	**对个人和家庭的补助**	10.92	30216	培训费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	10.92	30218	专用材料费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.50	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	8.83	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	3.74	**399**	**其他支出**	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	5.63	39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.30	39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		229.29	公用支出合计					29.70

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

编制单位:景德镇市珠山区审计局　　2025 年度　　金额单位：万元

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1.本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2.当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

编制单位:景德镇市珠山区审计局　　2025 年度　　金额单位：万元

项　　目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1.本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2.当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

编制单位:景德镇市珠山区审计局　　2025年度　　金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	2.82	2.82	0.00
1.因公出国（境）费用	2			0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3			0.00
（1）公务用车购置费	4			0.00
（2）公务用车运行维护费	5			0.00
3.公务接待费	6	2.82	2.82	
（1）国内接待费	7	——	——	
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1.本表反映部门（单位）本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数。

2.当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

编制单位：景德镇市珠山区审计局　　2025 年度　　单位：台、辆、套

项　目	栏次	决算数
一、车辆(台、辆)	1	0
1.副部（省）级及以上领导用车	2	0
2.主要负责人用车	3	0
3.机要通信用车	4	0
4.应急保障用车	5	0
5.执法执勤用车	6	0
6.特种专业技术用车	7	0
7.离退休干部服务用车	8	0
8.其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1.本表反映截至 2025 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2.当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分　2025年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2025年度收入总计277.81万元，其中年初结转和结余0.00万元，与上年持平；使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，与上年持平；本年收入合计277.81万元，比上年减少56.58万元，下降16.92%，主要原因：存在审计项目经费未达到支付结点，在2026年继续支付情况。

本年收入的具体构成：财政拨款收入277.80万元，占99.99%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.01万元，占0.01%。

二、支出决算情况说明

本部门2025年度支出总计277.81万元，其中本年支出合计277.81万元，比上年减少56.58万元，下降16.92%，主要原因：存在审计项目经费未达到支付结点，在2026年继续支付情况；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余0.00万元，与上年持平，主要原因：本单位无年末结转结余。

本年支出的具体构成:基本支出259.00万元,占93.23%;

项目支出 18.81 万元，占 6.77%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2025 年度财政拨款本年支出年初预算数 352.44 万元，决算数 277.80 万元，完成年初预算的 78.82%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 307.09 万元，决算数 232.45 万元，完成年初预算的 75.69%。预决算差异主要原因：存在审计项目咨询费未到付款结点，在 2026 年继续支付。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 21.03 万元，决算数 21.03 万元，完成年初预算的 100.00%。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 8.54 万元，决算数 8.54 万元，完成年初预算的 100.00%。

（四）住房保障支出（类）年初预算数 15.77 万元，决算数 15.77 万元，完成年初预算的 100.00%。

按照省委、省政府关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障工资福利及商品服务支出等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，行政运行方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：行政运行科目，2025 年度决算

数为 179.98 万元，占财政拨款支出总额的 64.78%，主要用于单位日常运行及审计项目聘请第三方经费支出等方面。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 258.99 万元，其中：

（一）工资福利支出 218.37 万元，比上年增加 4.26 万元，增长 1.99%，主要原因：职称晋级及工资普调等。

（二）商品和服务支出 29.57 万元，比上年增加 21.27 万元，增长 256.42%，主要原因：本年增加了委托业务费支付。

（三）对个人和家庭补助支出 10.92 万元，比上年增加 1.43 万元，增长 15.02%，主要原因：退休人员绩效工资发放及节日慰问支出等增加。

（四）资本性支出 0.13 万元，比上年增加 0.13 万元，主要原因：本年度采购了办公用铁皮柜。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2025 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 2.82 万元，决算数 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%；决算数比上年减少 0.48 万元，下降 100.00%，其中：

（一）因公出国（境）费用全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本单位无此预算。决算数与上年持平，主要原因：本单位无此预算。全年安排因公出国（境）

团组 0 个，累计 0 人次，主要是：本单位无此预算。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元,决算数 0.00 万元，主要原因：本单位无此预算。决算数与上年持平,主要原因：本单位无此预算。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元,决算数 0.00 万元，主要原因：本单位无此预算。决算数与上年持平,主要原因：本单位无此预算。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 2.82 万元，决算数 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，主要原因：厉行节约。决算数比上年减少 0.48 万元，下降 100.00%,主要原因：厉行节约。全年国内公务接待 0 批，累计接待 0 人次，主要是：厉行节约。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2025 年度机关运行经费支出 29.70 万元，决算数比上年增加 21.40 万元，增长 257.99%，主要原因：本年度增加委托业务费支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门2025年度政府采购支出总额59.80万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出59.80万元。授予中小企业合同金额59.80万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额59.80万元，占授予中小企业合同金额的100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

八、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆0辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆。本部门单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2025年度部门预算范围的二级项目4个全面开展绩效自评，共涉及资金130.5万元，占项目支出总额的100.00%。其中，3个项目评价结果为“优”，1个项目评价结果为“良”，0个项目评价

结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对1个项目开展了部门评价，分别为：重点项目审计2025。涉及一般公共预算支出90.00万元，政府性基金预算支出0.00万元，国有资本预算支出0.00万元。从评价情况看，基本按时间进度完成了项目绩效目标任务。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出277.81万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，基本按时间进度完成了年度预算绩效目标任务。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

2025年珠山区审计局坚持学习党的二十届三中全会及二十届四中全会精神，深入贯彻中央八项规定及其实施细则精神，紧扣区委、区政府中心工作，立足经济监督定位，树牢廉洁意识，为全区经济高质量发展提供审计保障。

景德镇市珠山区审计局（本级）“重点项目审计2025”“上年结余，审计补助经费”等项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="8">上年结余，审计补助经费</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="4">景德镇市珠山区审计局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">景德镇市珠山区审计局</td></tr>
<tr><td rowspan="3">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td colspan="2">全年预算数 A</td><td>全年执行数 B</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td colspan="2">15</td><td>13.961</td><td>10</td><td>93.08</td><td>7</td></tr>
<tr><td>政府预算资金</td><td>0</td><td colspan="2">15</td><td>13.961336</td><td>—</td><td>93.08</td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="5">预期目标</td><td colspan="3">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">完善审计机关信息系统，用于完成全年 20 余个审计项目，促进审计机关事业发展，更好的发挥审计监督作用，为我区发展做贡献。</td><td colspan="3">全年目标基本完成，2025 年珠山区审计局坚持学习党的二十届三中全会及二十届四中全会精神，深入贯彻中央八项规定及其实施细则精神，紧扣区委、区政府中心工作，立足经济监督定位，树牢廉洁意识，为全区经济高质量发展提供审计保障。</td></tr>
<tr><td rowspan="12">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td colspan="2">偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>审计项目工作经费成本</td><td>≤15 万元</td><td>13.96</td><td>20</td><td>20</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>生态环境成本指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>截至 12 月 31 日，审计项目完成数量</td><td>≥20 个</td><td>18</td><td>15</td><td>11.25</td><td colspan="2">部分项目已进点，但未出具审计报告</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>完成审计项目档案质量合格率</td><td>≥90%</td><td>95</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>所有项目 12 月 31 日前完成率</td><td>≥90%</td><td>90</td><td>15</td><td>15</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>通过审计项目检查，查处违规资金</td><td>≥100 万元</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>通过审计项目检查，规范财务行为</td><td>≥15 项</td><td>15</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度</td><td>上级单位及被审计单位评价满意度</td><td>≥90%</td><td>95</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="6">总分</td><td>100</td><td>93.25</td><td colspan="2"></td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="8">重点项目审计 2025</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="4">景德镇市珠山区审计局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">景德镇市珠山区审计局</td></tr>
<tr><td rowspan="3">项目资金
（万元）</td><td></td><td colspan="2">年初预算数</td><td>全年预算数 A</td><td>全年执行数 B</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td colspan="2">90</td><td>90</td><td>31.24</td><td>10</td><td>34.71</td><td>0</td></tr>
<tr><td>政府预算资金</td><td colspan="2">90</td><td>90</td><td>31.23978</td><td>—</td><td>34.71</td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度
总体
目标</td><td colspan="5">预期目标</td><td colspan="3">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">通过对不少于 2 个重点项目审计工作，促进公权力运行规范透明，促进政府重大投资精准高效，促进保障民生福祉有力有效。</td><td colspan="3">全年目标基本完成，2025 年珠山区审计局坚持学习党的二十届三中全会及二十届四中全会精神，深入贯彻中央八项规定及其实施细则精神，紧扣区委、区政府中心工作，立足经济监督定位，树牢廉洁意识，为全区经济高质量发展提供审计保障。</td></tr>
<tr><td rowspan="12">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td>经济成本指标</td><td colspan="2">重点项目审计经费</td><td>≤100 万元</td><td>31.24</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态环境成本指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td colspan="2">重点项目审计完成数量</td><td>≥2 个</td><td>6</td><td>15</td><td>15</td><td>绩效指标设置过低并且未及时调整</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">重点项目完成质量</td><td>≥90%</td><td>95</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">年底前完成重点审计项目</td><td>≥4 个</td><td>4</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">节约项目资金</td><td>≥100 万元</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">促进重点项目资金使用规范</td><td>有效促进</td><td>基本达成目标</td><td>10</td><td>8</td><td>查出违规行为，对促进资金规范使用起到促进作用</td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度</td><td colspan="2">上级领导及单位满意度</td><td>≥90%</td><td>95</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>100</td><td>88</td><td></td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	专项审计费用 2						
主管部门	景德镇市珠山区审计局			实施单位	景德镇市珠山区审计局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
	年度资金总额	16.5	16.5	7.265	10	44.03	0
	政府预算资金	16.5	16.5	7.265096	—	44.03	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	该项目用于完成全年不少于 10 个重点项目审计工作，有助于促进公权力运行规范透明，促进政府重大投资精准高效，促进保障民生福祉有力有效。			全年目标基本完成，2025 年珠山区审计局坚持学习党的二十届三中全会及二十届四中全会精神，深入贯彻中央八项规定及其实施细则精神，紧扣区委、区政府中心工作，立足经济监督定位，树牢廉洁意识，为全区经济高质量发展提供审计保障。			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	全年专项审计工作经费开支	≤20 万元	7.27	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	全年专项审计项目数量完成	≥10 个	10	15	15	
		质量指标	审计项目完成质量合格率	≥90%	90	10	10	
		时效指标	年底之前审计项目完成率	≥90%	90	15	15	
	效益指标	经济效益指标	查收违规资金	≤30 万元	20	10	10	
		社会效益指标	提出可行性建议，规范支出行为	≥20 条	20	10	10	

		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	上级单位及领导满意度	≥90%	95	10	10	
总分						100	90	

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	专项评审费用 1						
主管部门	景德镇市珠山区审计局			实施单位	景德镇市珠山区审计局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
	年度资金总额	9	9	0	10	0	0
	政府预算资金	9	9	0	—	0	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	该项目用于完成全年不少于 10 个重点项目审计工作，有助于促进公权力运行规范透明，促进政府重大投资精准高效，促进保障民生福祉有力有效。			全年目标基本完成，2025 年珠山区审计局坚持学习党的二十届三中全会及二十届四中全会精神，深入贯彻中央八项规定及其实施细则精神，紧扣区委、区政府中心工作，立足经济监督定位，树牢廉洁意识，为全区经济高质量发展提供审计保障。			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	专项评审经费使用	≤10 万元	0	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	完成全年审计项目数量	≥10 个	10	15	15	
		质量指标	审计项目完成合格率	≥90%	95	10	10	
		时效指标	2015 年 12 月月底之前完成审计工作计划率	≥90%	90	15	15	
	效益指标	经济效益指标	查出违规资金	≥20 万元	20	10	10	
		社会效益指标	提出合理化建议，	≥20	20	10	10	

			规范违规行为	条				
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	上级单位及领导满意度	≥90%	95	10	10	
总分						100	90	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分　名词解释

一、收入科目

财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

上年结转和结余：填列 2024 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）208 社会保障和就业支出（类）05 行政事业单位养老支出(款)05 机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（二）210 卫生健康支出(类)11 行政事业单位医疗(款)01 行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（三）221 住房保障支出（类）02 住房改革支出（款）01 住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（四）201 一般公共服务（类）08 审计事务（款）01 行政运行（项）：指审计机关用于保障机构正常运行、开展日

常工作的基本支出。

（五）201 一般公共服务（类）08 审计事务（款）99 其他审计事务支出（项）：反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分　附件

2025 年重点项目审计 2025
项目部门评价报告

评价类型 ：☐实施过程评价　　☑ 完成结果评价

项目名称 ： 重点项目审计 2025

项目单位 ： 珠山区审计局

主管部门 ： 珠山区审计局

评价时间 ： 2025 年 1 月 1 日 至 2025 年 12 月 31 日

组织方式 ：☑财政部门　☐主管部门　☐ 项目单位

评价机构： ☐第三方机构　☐专家组　☑项目单位评价组

评价单位（盖章）：珠山区审计局

2025 年 12 月 31 日

目　录

一、基本情况 33
（一）项目概况 33
（二）项目绩效目标 34
二、绩效评价工作开展情况 34
（一）绩效评价目的、对象和范围 35
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 35
（三）绩效评价工作过程 36
三、综合评价情况及评价结论 36
四、绩效评价指标分析 37
（一）项目决策情况 37
（二）项目过程情况 38
（三）项目产出情况 39
（四）项目效益情况 40
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 40
六、有关建议 41
七、其他需要说明的问题 41

珠山区审计局重点项目审计2025项目部门评价报告

为深入贯彻党的二十大精神，全面推进实施绩效管理，根据《江西省财政厅关于印发推进全省预算绩效管理提质增效工作方案的通知》（赣财绩〔2022〕5号）和《xx区开展单位自评及部门评价工作的通知》（xxx〔202x〕xx号）等文件要求，珠山区审计局（以下简称“我局”）按照“主管单位每年选择不少于20%的单位和20%的项目资金开展部门评价，以5年为周期实现本部门的单位和项目评价全覆盖”原则，选择重点项目审计2025项目进行绩效评价，现将绩效评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景、主要内容及实施情况

（1）项目背景

2025年珠山区审计局坚持学习党的二十届三中全会及二十届四中全会精神，深入贯彻中央八项规定及其实施细则精神，紧扣区委、区政府中心工作，立足经济监督定位，树牢廉洁意识，为全区经济高质量发展提供审计保障。因人员少，部分项目需委托第三方中介机构进行审计。

主要内容

按照工作计划安排，完成2025年审计计划内项目。该费用用于支付政府投资项目审计等需要委托第三方中介机

构进行审计的委托业务费。

实施情况

审计局作为国家法定审计监督机构，在政府投资项目管理中发挥着不可替代的作用。政府投资项目及平台公司审计作为我局重点审计工作，列入审计计划中。目前项目均已下发通知书开展审计，但根据合同未达到支付结点。

资金投入和使用情况

（1）资金投入情况

2025 年重点项目审计 2025 项目预算 90 万元,实际到位 90 万元,资金到位率 100%，为本级配套资金。

（2）资金使用情况

珠山区审计局重点项目审计 2025 项目共使用 31.24 万元，结余资金 58.76 万元,资金执行率 34.71%。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

按照工作计划安排，完成 2025 年审计计划内需要委托第三方中介机构进行审计项目。强化项目质量管理，保障民生工程实效,优化投资决策机制，提升资源配置效率。

2.阶段性目标

通过开展政府投资项目审计纠正违规行为，追回损失资金，优化项目管理流程，提升资金使用效率。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的

按照“创新预算管理方式、更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”原则，加快构建“全方位、全过程、全覆盖”及“有评估、有目标、有监控、有评价、有应用”预算绩效管理体系，强化项目单位的预算绩效主体责任和绩效意识，提高资金使用效益。

实施珠山区审计局项目绩效评价工作，是为了加强财政支出管理，考核评价项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行，分析存在的问题，改进项目管理措施，积累经验，提高项目绩效管理水平。

2.项目评价的对象和范围

对珠山区审计局重点项目审计2025的资金活动和管理活动投入、产出的全过程进行完整、准确的评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价遵循以下基本原则

本次绩效评价遵循以下基本原则：科学公正原则、统筹兼顾原则、激励约束原则、公开透明原则。

2、绩效评价指标体系

根据《景德镇市财政局关于开展2022 年度单位自评及部门评价工作的通知》（XX财字〔20xxx〕xxx号）等文件，

珠山区审计局重点项目审计2025决策、项目过程、项目产出、项目效益4个一级指标，一级指标下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、可持续影响、服务对象满意度7个二级指标，二级指标又下设7个三级指标。（具体详见附件：部门评价表）

3、评价方法和标准

评价方法主要采用成本效益法、比较分析法，将预期目标与实际结果进行比较，并以案卷研究、现场核验、满意度调查等形式开展绩效评价。

绩效评价标准是衡量项目财政支出绩效目标完成程度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财务管理等文件。

（三）绩效评价工作过程。

1、成立评价小组

成立了评价小组，由单位主要负责人担任评价组织，根据相关开展本项工作。

评价小组通过收集项目的绩效佐证材料，分析整理，形成绩效评价指标体系与评分表，完成绩效评价报告并提交至景德镇市珠山区财政局。

三、综合评价情况及评价结论

通过对重点项目审计2025项目进行绩效评价，评价小组认为项目立项依据充分、立项程序规范。通过对项目产出、效益、满意度指标进行评价，综合项目预算执行和绩效指标值完成情况，重点项目审计2025项目评价得分84.5分，绩效评价等级为“良”。（详见附件：部门评价表）

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1、项目立项

（1）立项依据充分性

根据《中华人民共和国审计法》及相关法规，审计局对政府投资项目具有法定审计监督权。通过行使审查权、调查取证权、审计检查权等权限，审计局能够独立、客观地评估项目资金使用的合规性、合法性及效益性。这种法定监督机制是确保公共资金安全、防范财政风险的基础，也是维护法治权威的重要体现。

立项程序规范性

2025年4月18日，区委审计委员会第十一次会议上通过了区审计局2025年度审计项目计划，为全年审计事业把握方向，提供了有力指导和支撑。

2、绩效目标

（1）绩效目标合理性

绩效目标与实际工作内容具有相关性，但存在指标设置

不合理，不能反映项目成本情况、不能清晰反映项目产出数量相关情况、不能清晰反映项目产出数量相关情况，社会效益指标应设置为定量指标，此处设置为了定性指标。

（2）绩效指标明确性

项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；基本可以通过清晰、可衡量的指标值予以体现；但存在指标设置不合理，不能反映项目成本情况、不能清晰反映项目产出数量相关情况、不能清晰反映项目产出数量相关情况，经济效益指标应设置为定量指标，此处设置为了定性指标。

3、资金投入

（1）预算编制科学性

预算编制是经过科学论证；预算内容与项目内容基本匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务基本相匹配。

资金分配合理性

预算资金分配按照财政预算批复足额拨付资金。

（二）项目过程情况

1、资金管理

（1）资金到位率（资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%）

重点项目审计2025项目预算90万元，到位资金90万

元，资金到位率 100%。

（2）预算执行率（预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%）

重点项目审计 2025 项目共使用 31.24 万元，实际到位资金 90 万元，预算执行率为 34.71%。

（3）资金使用合规性资金使用过程中符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2、组织实施

（1）管理制度健全性

珠山区审计局已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。

（2）制度执行有效性

项目前制定的相关管理制度基本能得到有效执行。

（三）项目产出情况

产出数量

投资项目审计开展 5 个，平台公司审计 1 个，合计 6 个。

产出质量

重点项目完成质量达到 95%

产出时效

年末 6 个项目开展，按照计划完成。

产出成本

项目委托业务费用支出31.24万元，部分项目费用未达到支付结点。

（四）项目效益情况

1、社会效益

政府投资项目多涉及基础设施、公共服务等民生领域，其质量直接关系公众利益。审计通过评估项目设计、施工、验收等环节的合规性，揭示因管理疏漏导致的偷工减料、工期延误等问题。

2、可持续影响

政府投资项目审计作为国家治理的"免疫系统"，在资金监管、质量把控、决策赋能及透明建设四维度的协同作用，筑牢公共投资的制度防线。

3、服务满意度

为客观评价重点项目审计2025项目效益情况，评价组对项目开展满意度进行调查，满意度为95%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

通过绩效自评，进一步掌握了资金使用情况和取得的效果，发现了工作中存在的问题和不足，为今后加强资金使用管理、完善资金绩效管理、提高资金使用效益工作提供了重要的参考依据。

存在的问题及原因分析

绩效指标设置不合理，2025 年珠山区审计局绩效目标设置不够细化，在目标设置时未经过充分调研和分析。导致项目执行时间与实际存在偏差，部分资金未及时支付，执行率较低。

六、有关建议

绩效目标编制前期加强调研，合理设置绩效目标。加快项目进度，在合规前提下，简化审批环节，加快项目经费支付进度。

七、其他需要说明的问题

无

附件

珠山区审计局2025年重点项目审计2025项目绩效评价表

项目名称：	重点项目审计2025						
主管部门	珠山区审计局			实施单位		珠山区审计局	
项目资金（万元）		年初预算	全年预算数A	全年执行数B		执行率	
	年度资金总额	90	90	31.24	-	34.71%	-
	其中：当年财政拨款	90	90	31.24	-	-	
	上年结转资金						
	其他资金						
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	根据《中华人民共和国审计法》及相关法规，			审计局作为国家法定审计监督机构，在政府投资项目管理中发挥着不可替代的作用。政府投资项目及平台公司			

绩效评价指标评分

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
项目决策（20分）	项目立项	立项依据充分性	全部符合	全部符合	2	2	
		立项程序规范性	全部符合	全部符合	3	2	立项程序基本合规，部分时间有偏差，扣1分。
	绩效目标	绩效目标合理性	全部符合	部分符合	3	1	指标设置不合理，不能反映项目成本情况、不能清晰反映项目产出数量相关情况、不能清晰反映项目产出数量相关情况，经济效益指标应设置为定量指标，此处设置为了定性指标。
		绩效指标明确性	全部符合	不符合	2	1	指标设置不合理，不能反映项目成本情况、不能清晰反映项目产出数量相关情况、不能清晰反映项目产出数量相关情况，经济效益指标应设置为定量指标，此处设置为了定性指标。
	资金投入	预算编制科学性	全部符合	部分符合	5	5	
		资金分配合理性	全部符合	全部符合	5	4	没有合理安排资金，造成资金使用效率不高
项目过程（20分）	资金管理	资金到位率	100%	100%	4	4	
		预算执行率	100%	31.70%	3	2	2024年预算编制项目四项目共使用49.99万元，实际到位资金50万元，预算执行率为99.99%。扣1分。
		资金使用合规性	全部符合	部分符合	3	3	
	组织实施	管理制度健全性	全部符合	全部符合	5	4	珠山区审计局已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度基本合法、合规、完整。扣1分。
		制度执行有效性	全部符合	全部符合	5	5	
项目产出（30分）	产出数量	节约工程款大于100万元	>100万	100万	5	4	
		实施审计项目	>2个	6个	5	4	支付项目为以前年度项目2个
	产出质量	投资项目复核审计质量	全部符合	基本符合	10	8	因项目部分进度款审核参照预算，与实践有部分出入
	产出时效	年底前完成计划内项目	全部符合	基本完成	10	9	因项目实际情况，造成项目实际工期与计划工期有时差。
项目效益（30分）	社会效益	通过跟审阻挡违规行为	全部符合	全部符合	5	5	
		保护公众利益	全部符合	全部符合	5	3.5	通过审计出处违规行为，规范财务工作。
	可持续影响	筑牢公共投资的制度防线	全部符合	全部符合	10	9	政府投资项目审计作为国家治理的“免疫系统”，在资金监管、质量把控、决策赋能及透明建设四维度的协同作用，筑牢公共投资的制度防线。扣2分。
	满意度	被服务对象满意	100%	95.00%	10	9	通过走访，被审计对象基本满意
总分					100	84.5	
评价等次	优□　　良√　　中 □　　差□						
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差						